

PŘÍLOHA

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod; IČO 75117436; Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice

Svazek obcí

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 19.1.2017 v 22:32

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

S ohledem na vyhlášku č. 460/2012, kterou se mění vyhláška č.410/2009 Sb., došlo k dílčím změnám v názvech a obsahovém vymezení některých účtů.

S účinností od 1.1.2013 byly vydány nové standardy č. 709 a č.710. Nové předpisy závazné od 1.1.2013 nemají zásadní vliv na vedení účetnictví a na konkrétní účetní postupy užívané účetní jednotkou, k výrazným změnám oproti předchozímu roku nedošlo.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní metody, které účetní jednotka používá vycházejí ze zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhl. č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČUS č. 701- č. 710 a metodiky JMK.

- způsob účtování zásob - B
- zvolený způsob odpisování majetku je rovnoměrný, o odpisech ÚJ účtuje ročně
- ÚJ nemá k zaúčt. účetní případy s časovým rozlišením, nevýznamné a pravidelně se opakující platby ÚJ nerozlišuje vůbec
- ÚJ v roce 2016 neprovedla žádné významné opravy minulých let

Způsob zaokrouhlování:

Nákladové a výnosové účty nejsou zaokrouhleny.

Výkaz Zisku a ztráty je sestaven s přesností na dvě desetinná místa.

Výsledek, tj. součet výsledku hospodaření hlavní i hospodářské činnosti se přenesou do Rozvahy, kde jsou také ostatní jednotlivé položky nejprve zaokrouhleny a poté sečteny do součtových řádků.

Při zpracování výkazu Příloha se zaokrouhlené hodnoty některých položek porovnávají na předem zpracovaný výkaz Rozvahy.

Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			6 705,50	665,50
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	6 040,00	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	665,50	665,50
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů			9 169 695,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915	9 169 695,00	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			0,00	0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			2 178 000,00	0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	2 178 000,00	
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	947		
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948		
P.V. Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů			0,00	0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			0,00	32 722 446,65
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971		
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		32 722 446,65
5.	Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z přij.kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986		
P.VIII.	Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	11 354 400,50	-32 721 781,15

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Požadovaná informace se nevztahuje k právní formě účetní jednotky

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: **0,00**

C. Doplnující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.	3 733 381,68	8 127 745,68

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Hodnota: **0,00**

nevlastní

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **0,00**

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

Hodnota: **0,00**

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
D.II.4.	dlouhodobá přijatá záloha - na základě Smlouvy o budoucí kupní smlouvě uzavřená mezi Hantály a.s. Velké Pavlovice (budoucí kupující) dne 3.10.2014	7 339 904,00
A.II.3.	Ke snížení sl. NETTO-DHM - (účet 021 - stavby a účet 081 oprávký ke stavbám) oproti minulému období došlo jednak ročními odpisy majetku dle odpisového plánu, ale především z důvodu bezúplatného převodu Středisek sběrného odpadu čtyřem členskými obcemi k datu 30.12.2016, a to na základě Smluv o bezúplatném převodu předmětu podpory, jedná se o níže uvedené obce: obec Horní Bojanovice (org.213 - převod účet 021 - 3.781.049,66Kč, - účet 081 - 516.720,- Kč obec Nikolčice (org.216) - převod účet 021 - 7.055.981,09Kč, - účet 081 - 747.480,-Kč město Valtice (org.218) - převod účet 021 - 8.562.810,80Kč, - účet 081 - 1.273.920,-Kč obec Starovičky (org.220 - převod účet 021 - 2.328.747,44Kč, - účet 081 - 283.860,-Kč	19 815 855,83
A.II.4.	Ke změně sl. NETTO-DHM - (účet 022 - Samost.hmot.movité věci a soubory hmot. movitých věcí a účet 082 oprávký k Samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot. movitých věcí) oproti minulému období došlo jednak ročními odpisy majetku dle odpisového plánu, ale především z důvodu bezúplatného převodu Středisek sběrného odpadu čtyřem členskými obcemi k datu 30.12.2016, a to na základě Smluv o bezúplatném převodu předmětu podpory, jedná se o níže uvedené obce: obec Horní Bojanovice (org.213 - převod účet 022 - 1.322.028,48Kč, - účet 082 - 661.020,- Kč obec Nikolčice (org.216) - převod účet 022 - 967.897,20Kč, - účet 082 - 483.960,-Kč město Valtice (org.218) - převod účet 022 - 6.168.181,20Kč, - účet 082 - 3.084.120,-Kč obec Starovičky (org.220 - převod účet 022 - 2.479.390,80Kč, - účet 082 - 1.239.720,-Kč	18 106 683,16
A.II.6.	Ke snížení u DDHM - (účet 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a účet 088 oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku) oproti minulému období došlo z důvodu bezúplatného převodu Středisek sběrného odpadu čtyřem členskými obcemi k datu 30.12.2016, a to na základě Smluv o bezúplatném převodu předmětu podpory, jedná se o níže uvedené obce: obec Horní Bojanovice (org.213 - převod účet 028 - 12.545,-Kč, - účet 088 - 12.545,- Kč obec Nikolčice (org.216) - převod účet 028 - 12.545,-Kč, - účet 088 - 12.545,-Kč město Valtice (org.218) - převod účet 028 - 18.725,-Kč, - účet 088 - 18.725,-Kč obec Starovičky (org.220 - převod účet 028 - 12.545Kč, - účet 088 - 12.545,-Kč, a dále vyřazením telefonu NoKIA ve výši 1.577,-Kč	97 171,50
A.II.8.	Účet 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - projekt "Rozšíření separace odpadů"	66 550,00
C.I.3.	Ke snížení účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku oproti minulému období došlo z následujících důvodů: DSO ČJ na základě Smluv o bezúplatném převodu předmětu podpory uzavřené mezi níže uvedenými obcemi a DSO ČJ provedl bezúplatný převod Středisek sběrného odpadu (dále jen SSO) čtyřem členskými obcemi k datu 30.12.2016, tím došlo ke snížení účtu 403 celkem ve výši 23.920.016,63 Kč, což je odúčtování ZC transferu SSO - při převodu níže uvedeným obcím: obec Horní Bojanovice - ZC SSO - 3.864.366,54 Kč obec Nikolčice - ZC SSO - 6.697.133,47 Kč město Valtice - ZC SSO - 10.221.369,80 Kč obec Starovičky - ZC transferů SSO - 3.137.146,82 Kč, a dále na účtu 403 je proúčtováno rozpuštění transferů za rok 2016 celkem ve výši 3.733.381,68Kč	32 194 635,85
C.I.1.	Ke změně účtu 401 oproti minulému období došlo z následujících důvodů: na základě Smluv o bezúplatném převodu předmětu podpory uzavřené mezi níže uvedenými obcemi a DSO ČJ se provedl bezúplatný převod Středisek sběrného odpadu (dále jen SSO) čtyřem členskými obcemi k datu 30.12.2016, na účtu 401 se účtovalo o zbytku ceny při převodu (účet 401=02x-08x-403), čímž se účet 401 celkem ponížil o 455.270,04 Kč, a to následovně: obec Horní Bojanovice - 60.971,60 Kč obec Nikolčice - 95.304,82 Kč město Valtice - 151.582,20 Kč obec Starovičky - 147.411,42 Kč, a dále se v souvislosti s tímto převodem se odúčtoval závazek z účtu 459 proti účtu 401 (jedná se o navýšení účtu 401 o 523.184,02 Kč) vedený vůči těmto dotčeným obcím: obec Horní Bojanovice - 70.634,- Kč obec Nikolčice - 106.592,- Kč město Valtice - 178.080,- Kč obec Starovičky - 167.878,02 Kč Na odúčtovaném účtu 459/401 - ostatní závazek - jednalo se o prvotní investiční náklady jako např.projekt. dokumentace atd., hrazené jednotlivými obcemi, tyto investiční náklady byly součástí vstupní ceny jednotlivých staveb SSO.	1 238 694,90

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	k pol. B.IV.2. - částka 181.264,- Kč - členské příspěvky obcí na rok 2016 - částka 3.733.381,68 Kč - rozpuštění transferů 2016	3 914 645,68

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplnující informace

Částka

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplnující informace

Částka

A.III.2.

Ostatní fondy**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
G.II.	Tvorba fondu	0,00
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	0,00
G.IV.	Konečný stav fondu	0,00

Stavby**G. Doplňující informace k položce "A.II.3.Stavby" výkazu rozvahy**

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	21 682 387,83	1 866 532,00	19 815 855,83	39 945 636,82
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	21 682 387,83	1 866 532,00	19 815 855,83	39 945 636,82

Pozemky**H. Doplňující informace k položce "A.II.1.Pozemky" výkazu rozvahy**

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64.		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje													
Projekt								Druh projektu		Datum uzav.sml.			
1								2		3			
Dodavatel								Stavební fáze					
Obchodní firma						IČ		Rok zahájení		Rok ukončení			
4						5		6		7			
Ocenění pořiz. majetku dle sml.	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost						Další platby a plnění zadavatele			
				Počátek		Konec		v tom: výdaje na poř.majetku					
8	t-4	9		14	15	t-4	16		17		t-4	25	
	t-3	10				t-3	18		19		t-3	26	
	t-2	11				t-2	20		21		t-2	27	
	t-1	12				t-1	22		23		t-1	28	
	Celkem	13				Celkem			24		Celkem	29	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2016\V062-201612K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **75117436**

Název : **Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod**

Sídlo : **Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice**